

Antagen av KF 2008-03-27, § 34  
Reviderad av KF 2013-09-02, § 120  
Reviderad av KF 2017-06-12, § 77.

## **Ägardirektiv för Högsby Energi AB, org. nr 556754-7582**

Samtliga av kommunen helägda bolag har att följa Högsby kommuns bolagspolicy.

Därutöver gäller för Högsby Energi AB följande ägardirektiv:

### **Verksamhetens syfte**

Syftet med Högsby Energi AB nedan kallat "HEAB" är att på affärsmässiga grunder bedriva produktion, distribution och handel med fjärrvärme inom Högsby kommun.

Bolaget har också på sitt ansvarsområde att bedriva handel med andra energi- och miljörelaterade produkter och tjänster, för kommunkoncernens egna behov, i avsikt att uppnå ett optimalt resursutnyttjande.

HEAB skall bedriva verksamheten enligt god teknisk praxis, främja energieffektivisering samt en miljövänlig och effektiv energiförsörjning och i övrigt verka för att kommunen skall vara attraktiv att bo och bedriva näringsverksamhet i.

### **Grundläggande principer för bolagets verksamhet**

HEAB skall bedriva sin verksamhet på affärsmässiga grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga regler som gäller för kommunal energiverksamhet.

HEAB skall drivas så att bolagets resultat tillåter såväl konsolidering av bolaget som utdelning till ägaren.

HEAB skall erlägga en årlig avgift till kommunen vid utnyttjande av kommunal borgen. Borgensavgiften fastställs årligen av Kommunfullmäktige.

### **Riktlinjer för HEAB:s ledning**

Styrelsen i bolaget skall ha som främsta uppgift att tillgodose bolagets intressen sådana de kommer i uttryck i aktiebolagslagen och andra lagar som styr den typ av företag som bolaget tillhör.

Bolagets styrelse och verkställande direktör skall följa ägardirektiven. Styrelsen har att utforma organisationen så att de bästa förutsättningar för bolagets ändamål tillgodoses.

## **Kommunens insynsrätt**

HEAB:s verksamhet står under uppsikt av kommunfullmäktige och bolaget skall därvid lämna information till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktiges rätt till insyn omfattar dock inte sådan information och sådana handlingar som omfattas av sekretesslagen.

Karaktären och omfattningen av information fastställs i samråd med kommunfullmäktiges presidium.

Regelmässigt åligger det HEAB att översända:

- protokoll från årsstämma
- protokoll från styrelsesammanträde
- bolagets delårs- och årsredovisning enligt kommunens rutiner och tidplan
- revisionsberättelse

## **Underställelseplikt**

HEAB skall bereda kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning innan beslut i verksamheten fattas som är av principiell betydelse eller annars av större vikt och som inte avser den löpande driften.

Kommunfullmäktiges beslut krävs beträffande;

- förvärv av företag, bildande av dotterbolag
- planer för ny eller ändrad inriktning av bolagets verksamhet
- större investeringar som väsentligt påverkar ägarens ekonomi och/eller medför risk för ägaren. Beslut om investering upp till en gräns av 7 mkr får fattas av HEAB.

## **De kommunala revisorerna insyn**

De av kommunfullmäktige utsedda revisorerna i bolaget befrias från sin tystnadsplikt enligt aktiebolagslagen såvitt gäller upplysningar till kommunens revisorer.

## **Underlag för kommunens årsredovisning och riktlinjer för samordning av bokslut och delårsrapport.**

HEAB skall enligt kommunstyrelsens anvisningar lämna underlag för årsredovisning och delårsrapport.

Bolaget skall upprätta bokslut i enlighet med den för kommunen för varje år fastställda tidplanen för upprättande av årsredovisning, bokslut och delårsrapport.

### **Finansiella direktiv.**

HEAB skall vara anslutet till och använda koncernkonto och internbank samt följa de regler som gäller för kommunens finanspolicy.

### **Revidering av ägardirektiv**

Ägardirektiven fastställs av fullmäktige.

Ägardirektiv som kommunen reviderat fastställs på årsstämman.